

ÅRSREGNSKAB 2019

for Avedøre Sogns Menighedsråd

i Rødovre-Hvidovre Provsti

i Hvidovre Kommune

Myndighedskode 7146

CVR-nr. 55829810

Årsregnskabet indeholder:

- A** Menighedsrådets erklæring
- B** Revisors erklæring
- C** Menighedsrådets forklaringer
- D** Anvendt regnskabspraksis
- E** Årsregnskab i hovedtal
- F** Resultatdisponering og forklaring
- G** Finansiell status
- H** Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
- Bilag 1** Oversigt over faste ejendomme
- Bilag 2** Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Avedøre Sogns Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til menighedsrådet for Avedøre Sogns kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Avedøre Sogns kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2019 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2019. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarlig for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlingerne som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlingerne, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger

herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med menighedsrådet om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke menighedsrådets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse menighedsrådets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om menighedsrådets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Menighedsrådet er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.



Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Hellerup, den 18. januar 2021

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'R. Søeborg', is written over the printed name.

René Søeborg

statsautoriseret revisor

Avedøre sogns kirkekasse

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet for 2019:

Bemærkninger til årsregnskabet:

Resultatet på driftsrammen i 2019 udviser et underskud på kr. 428.742.

Underskuddet er begrundet i, at kirken i 2019 har været udsat for internetsvindel, der desværre ikke blev afværget, hvilket har kostet et større tab. Nykredit vurderer at det ikke er muligt at få det tabte beløb tilbageført, men sagen efterforskes stadig af Dansk politi og Interpol.

Der er som følge af svindelen implementeret øget sikkerhed i forbindelse med betalinger på nettet, bankoverførsler og bogføring, samt en gennemgang af it sikkerhed og virusbeskyttelse.

Denne internetsvindel har betydet et tab på i alt kr. 450.590. Tabet er udgiftsført på formål 60.

Når bortses fra dette tab udviser den øvrige ordinære drift udviser således et overskud på driftsrammen på kr. 21.749.

Rødovre-Hvidovre provstiudvalg har godkendt, at tabet ved internetsvindel dækkes ved at annullere en række anlægsbevillinger, der således overføres til driftsrammen – dog således at de akkumulerede frie midler pr. 31. december 2019 skulle ende i ca. NUL kr.

Dette har resulteret i at anlægsbevillinger på i alt kr. 413.590 er annulleret (overført til drift).

Se nærmere i det vedhæftede anlægsskema – og i forklaringer til resultatdisponering

Herudover er der ikke særskilte bemærkninger til driftsrammen

Finansiel Status

Kirkekassens tilgodehavende hos Cafe Hjertetræet bogført på konto 613050.

Tilgodehavendet er opgjort til kr. 289.169,95 pr. 31. december 2019. Dette er en reduktion i forhold til 2018 på kr. 19.878,77.

Anlægsaktiviteter:

Der henvises til det vedhæftede skema for styring af anlægsaktiviteter.

I kolonnen "godkendt overførsel til drift" fremgår de enkelte annullerede anlægsbevillinger som er godkendt af provstiudvalget.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Folkekirkens Kirkegårde i Hvidovre – samarbejde mellem de 4 sogne i Hvidovre. Samarbejdet aflægger selvstændigt årsregnskab

Folkekirkens Skoletjeneste på Vestegen – samarbejde mellem Rødovre-Hvidovre og Glostrup provstier (udvides i 2019 med Høje Taastrup provsti). Regnskab er konsolideret i Rødovre-Hvidovre provstis årsregnskab.

Samarbejdsprojekter i Rødovre-Hvidovre provsti – regnskab er en del af provstiudvalgskassen.

Kirkehøjskolen i Hvidovre – regnskabet er et selvstændigt regnskab, der er sendt til Hvidovres 4 menighedsråd.

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominel værdi.

	Regnskab 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	5.785.000,00	5.785.000,00	5.738.999,92
Øvrig drift i alt	-6.213.741,66	-5.785.000,00	-5.722.464,98
2 Kirkebygning og sognegård	-1.387.665,45	-1.178.521,00	-1.426.284,78
Indtægter	7.000,00	7.000,00	7.000,00
Udgifter, løn	-741.982,09	-555.521,00	-690.300,43
Udgifter, øvrig drift	-652.683,36	-630.000,00	-742.984,35
3 Kirkelige aktiviteter	-3.115.095,79	-3.101.202,00	-2.809.817,05
Indtægter	28.116,05	0,00	35.480,00
Udgifter, løn	-2.813.363,81	-2.805.409,00	-2.570.827,21
Udgifter, øvrig drift	-329.848,03	-295.793,00	-274.469,84
4 Kirkegård	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	-3.287,43	-64.597,00	70.654,58
Indtægter	192.210,95	159.000,00	201.278,86
Udgifter, løn	-1.113,66	-36.360,00	-4.642,25
Udgifter, øvrig drift	-194.384,72	-187.237,00	-125.982,03
6 Administration og fællesudgifter	-1.592.656,29	-1.334.680,00	-1.419.263,53
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-627.182,46	-744.683,00	-755.165,86
Udgifter, øvrig drift	-965.473,83	-589.997,00	-664.097,67
7 Finansielle poster	-115.036,70	-106.000,00	-137.754,20
A Resultat af drift	-428.741,66	0,00	16.534,94
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	2.132.111,07	1.755.000,00	2.650.705,45
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-368.333,44	-50.000,00	-187.450,19
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-26.818,75	-250.000,00	-792.255,31
B Resultat af anlæg	1.736.958,88	1.455.000,00	1.670.999,95
C Resultatopgørelse	1.308.217,22	1.455.000,00	1.687.534,89

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-401,74	0,00	-401,74
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-323.121,45	0,00	-323.121,45
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
721150 Langfristet gæld	9.914.212,59	-1.205.449,21	8.708.763,38
741110 Menighedsrådets frie midler	-16.527,96	16.437,99	-89,97
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.112.901,00	-119.206,00	-1.232.107,00
742010 Årsafslutningskonto	-1.308.217,22	1.308.217,22	0,00

Avedøre sogns kirkekasse

Forklaringer til resultatdisponering årsregnskab 2019:

Konto 721110 Opsparing til anlæg

Opsparingen vedrører rester af en tidligere opsparing der ikke er blevet hævet – i alt kr. 401.

Konto 721130 Kirke- og præsteembedskapitaler

Kapitalen i indestående i Stiftsmidlerne.

Ingen bevægelser i 2019.

Konto 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet

Likviditeten udgør kr. 200.000 som fastsat af provstiet.

Ingen bevægelser i 2019.

Konto 721150 Langfristet gæld

Gælden vedrører tagrenovering af kirkebygning. Oprindeligt lån 18.000.000

Specificeres således:

Overførte gæld fra 2018	9.914.212
Betalt afdrag i 2019	<u>-1.205.449</u>
Restgæld 31/12-2019	8.708.763

Konto 741110 Frie midler

Specificeres således:

Overførte akkumulerede frie midler fra 2018	16.528
Resultat driftsramme 2019	-428.742
Underskud på afsluttede anlægsbevillinger (lån og opsparing)	-1.286
Overført fra annullerede anlægsbevillinger	<u>413.590</u>
Saldo frie midler 31/12-2019	90

Konto 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde

Saldoen udgør kr. 1.232.107.

Anlægsbevillinger for I alt kr. 413.590 er annulleret og overført til Frie Midler – konto 741110

Årets bevægelser fremgår af det vedhæftede anlægsskema.

FINANSIEL STATUS:**AKTIVER****Tilgodehavender**

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

Aktiver i alt**PASSIVER****Egenkapital**

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser**Lån**

841210-19	Stiftsmiddellån
-----------	-----------------

Skyldige omkostninger

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
670.648,71	719.918,69
347.527,26	396.797,24
323.121,45	323.121,45
0,00	0,00
1.018.710,35	1.225.333,16
401,74	401,74
1.014.077,11	1.215.530,92
4.231,50	9.400,50
1.689.359,06	1.945.251,85

8.261.260,44	6.953.043,22
-401,74	-401,74
-323.121,45	-323.121,45
-200.000,00	-200.000,00
9.914.212,59	8.708.763,38
-16.527,96	-89,97
-1.112.901,00	-1.232.107,00
0,00	0,00
-9.914.212,59	-8.708.763,38
-9.914.212,59	-8.708.763,38
-36.406,91	-189.531,69
-26.295,77	-182.660,93
-10.111,14	-6.870,76
-1.689.359,06	-1.945.251,85

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
5.785.000,00	5.785.000,00	5.738.999,92	5.785.000,00	0,00	0,00
5.785.000,00	5.785.000,00	5.738.999,92	5.785.000,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

20 Fælles formål

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	-152,00	0,00	0,00	0,00
-1.211.403,30	-1.088.521,00	-1.263.068,75	7.000,00	-741.982,09	-476.421,21
-146.976,15	-90.000,00	-155.190,40	0,00	0,00	-146.976,15
-29.286,00	0,00	-7.873,63	0,00	0,00	-29.286,00
-1.387.665,45	-1.178.521,00	-1.426.284,78	7.000,00	-741.982,09	-652.683,36

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-9.972,80	0,00	-1.759,65	6.666,05	0,00	-16.638,85
-1.523.622,45	-1.483.521,00	-988.103,78	0,00	-1.385.919,79	-137.702,66
-65.196,77	-163.810,00	-65.827,18	0,00	0,00	-65.196,77
-991.792,65	-763.573,00	-1.046.355,24	21.450,00	-952.993,06	-60.249,59
-89.247,32	-272.531,00	-84.655,65	0,00	-44.354,45	-44.892,87
-99.511,59	-5.000,00	-314.574,22	0,00	-96.483,59	-3.028,00
-284.194,78	-339.601,00	-268.821,51	0,00	-282.055,49	-2.139,29
-51.557,43	-73.166,00	-39.719,82	0,00	-51.557,43	0,00
-3.115.095,79	-3.101.202,00	-2.809.817,05	28.116,05	-2.813.363,81	-329.848,03

4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

53 Præstebolig 3

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-16.541,58	-11.620,00	7.582,84	74.097,68	-1.113,66	-89.525,60
-20.727,84	-18.598,00	4.019,32	44.245,99	0,00	-64.973,83
33.981,99	-34.379,00	59.052,42	73.867,28	0,00	-39.885,29
-3.287,43	-64.597,00	70.654,58	192.210,95	-1.113,66	-194.384,72

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-665.103,86	-369.253,00	-351.429,28	0,00	-37.309,43	-627.794,43
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-168.911,82	-150.317,00	-215.497,94	0,00	-113.677,34	-55.234,48
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-63.992,13	-178.099,00	-152.930,18	0,00	82.764,66	-146.756,79
63 Bygning	-2.992,53	-37.536,00	-12.000,74	0,00	-2.992,53	0,00
64 Økonomi	-280.397,53	-157.754,00	-200.315,58	0,00	-223.311,06	-57.086,47
65 Personregistrering - civil	-222.459,70	-250.314,00	-219.775,54	0,00	-221.770,84	-688,86
66 Personregistrering - kirkelig	-111.230,35	-121.407,00	-109.888,23	0,00	-110.885,92	-344,43
67 Efteruddannelse	-62.568,37	-70.000,00	-54.719,20	0,00	0,00	-62.568,37
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-15.000,00	0,00	-102.706,84	0,00	0,00	-15.000,00
I alt	-1.592.656,29	-1.334.680,00	-1.419.263,53	0,00	-627.182,46	-965.473,83

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
70 Renter af stiftslån	-110.557,71	-111.000,00	-140.359,70	0,00	0,00	-110.557,71
72 Øvrige renteudgifter	-7.871,77	0,00	-302,58	0,00	0,00	-7.871,77
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	3.392,78	5.000,00	2.908,08	3.392,78	0,00	0,00
I alt	-115.036,70	-106.000,00	-137.754,20	3.392,78	0,00	-118.429,48

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-368.333,44	-50.000,00	-187.450,19	0,00	0,00	-368.333,44
85 Præsteboliger	-26.818,75	-250.000,00	-792.255,31	0,00	0,00	-26.818,75
92 Ligningsbeløb anlæg	1.755.000,00	1.755.000,00	2.110.992,00	1.755.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	377.111,07	0,00	539.713,45	377.111,07	0,00	0,00
I alt	1.736.958,88	1.455.000,00	1.670.999,95	2.132.111,07	0,00	-395.152,19

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
10 øf Avedøre by	767	3.000.000	1.039.000	0	Præstebolig
6 av Avedøre by	788	2.600.000	1.006.400	0	Præstebolig
17 eæ Avedøre by	684	2.500.000	954.900	0	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		8.100.000			

**Indfrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indfrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indfryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Baringo	3.593,50
Folkekirkens Nødhjælp	5.381,00
KFUM/KFUK	1.133,00
Danske Kirkers Råd	416,50
Det Danske Bibelselskab	933,00
Menighedsplejen	7.880,00
Kirkens Korshær	1.427,00
Weshelter	1.170,00
Fremtidsbørn/Mayaja	4.541,00
Danske sømænd/udl.kirker	768,00
Børnesagens Fællesråd	1.241,00

Styring anlægsaktiviteter 2019

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger
Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

Kirkekasse:

Avedøre

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2018 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2019	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2019	Regnskab for 2019 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2020 (+ eller -)
xxxx Kirke 2 yderdøre+mal vinduer	80.000										80.000	11.850		68.150
8007 Kirke- samtalerum gulv-vægge	50.000										50.000			50.000
8009 Mobil kirke		50.000									50.000	38.097		11.903
8010 Renover kontorer - inkl møbler	100.000						218.386		100.000		100.000			100.000
8020 Møbler våbenhus	100.000							100.000			100.000			100.000
8021 Kirke - renover murværk	40.000							-23.951			16.049			16.049
8022 Cafe udskift køle/varmedisk	35.410										35.410			35.410
8023 Indkørsel - beplantning	50.250							-50.250			0			0
8030 Reno. hjørner, døre og vinduer +maling	250.000							-50.000			200.000			200.000
8031 Klinkegulv fuger renoveres	100.000							-100.000			0			0
8032 Orgel	103.890										103.890			103.890
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
8503 Kærgårdsvej	-88.625						101.126				12.501	12.500	1	0
8506 Ørumvej - vinduer	0	250.000						-27.799			222.201	14.319		207.882
8507 Pr.bol. Beklædning skur	60.000							-25.000			35.000			35.000
8511 Avedøregårdsvej renovering	-58.885						57.599				-1.286		-1.286	0
Afdrag på kirkens tag	15.862	1.205.000									15.413			15.413
Opsparing renov. Sokkel+rmur	250.000	250.000						-211.590			288.410			288.410
Opsparing udsmykning	25.000							-25.000			0			0
											0			0
											0			0
Bevillinger i alt (netto)	1.112.902	1.755.000	0	-1.205.449	0	377.111,07	-413.590	0	0	0	1.625.974	395.152,19	-1.285	1.232.107

Note 1 Note 2 Note 3 Note 4 Note 5 Note 6 Note 7 Note 8 Note 9 Note 10 Note 11 Note 12

Tal til resultatdisponering opgøres på næste side

Annultering bevillinger

Opsparing til sokkel+rmur
Annultering reduceres med overskud Frie midler
Annultering af sokkel+rmur bevilling reduceret til

248.590
-37.000
211.590